



ESTADO DE GOIÁS

MARCONI FERREIRA PERILLO JUNIOR
GOVERNADOR DO ESTADO

JOSÉ TAVEIRA ROCHA
SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA



**ESTADO DE GOIAS
SECRETARIA DA FAZENDA**

SUPERINTENDENTE DE CONTABILIDADE GERAL	
SUSEL DE OLIVEIRA PETINI – CRG-GO 7738	
EQUIPE TÉCNICA	
GERÊNCIA DE CONTABILIDADE CONSERVADORA	GERENCIA DE INOVAÇÃO CONTÁBIL
LEVINO GONÇALVES DOS SANTOS - CRC-GO 13.700	FLÁVIO SANTANA – CRC-MG 811168
GLAUCIA DA LUZ DUARTE SILVA	SERGIO VELOSO SOARES
GLEIDE DA LUZ DUARTE ALBUQUERQUE - CRC-GO 10.771	JOMAR DO ROSÁRIO BUENO
MARCELLA AIRES RODRIGUES	MÁRIO BASILIO DE OLIVEIRA
EQUIPE DE INFORMÁTICA	
BRUNO RUDYARD MENDES VINHAL	EDITH BARBOSA DE MEDEIROS PARENTE
KELY TEIXEIRA SOARES	FERNADO ROSA VAZ ISERNHANGEN
MARCELO LEANDRO ALVES FAGUNDES	SAMMYS CESAR CHAVES DA FONSECA

RELATÓRIO

Apresentamos o relatório da gestão orçamentária, financeira e patrimonial, que integra o **BALANÇO GERAL DO ESTADO**, relativo ao exercício de 2013, contendo todos os anexos previstos pela Lei Federal nº. 4.320, de 17 de março de 1964 e normas regulamentares, documento básico de Prestação de Contas Anual, de sua Excelência, ao PODER LEGISLATIVO, conforme preceitua o inciso XI do art. 37 da Constituição Estadual.

Para melhor compreensão deste trabalho, acompanha-o, a seguir, um comentário de suas peças básicas.

I - ORÇAMENTO

1 - LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO

A Lei nº. 17.765, de 03 de agosto de 2012, publicada no Diário Oficial do Estado, nº. 21.408, de 15 de agosto de 2012, foram estabelecidos os parâmetros básicos para a elaboração da Proposta Orçamentária para o exercício de 2013.

2 - LEI ORÇAMENTARIA

A lei nº 17.674, de 17 de janeiro de 2013, publicada no Diário Oficial do Estado, nº 21.511, de 18 de janeiro de 2013, foi a Receita orçada e a Despesa fixada, para o exercício de 2013, para os órgãos da Administração Direta, em iguais importâncias de R\$ 16.098.181.000,00 (dezesseis bilhões, noventa e oito milhões, cento e oitenta e um mil reais) para as Autarquias e Fundações em R\$ 3.329.128.000,00 (três bilhões, trezentos e vinte e nove milhões, cento e vinte e oito mil reais), e para os Fundos Especiais R\$ 1.591.825.000,00 (um bilhão, quinhentos e noventa e um milhões, oitocentos e vinte e cinco mil reais), em perfazendo o total de R\$ 21.019.134.000,00 (vinte e um bilhões, dezenove milhões, cento e trinta e quatro mil reais), conforme demonstrativo a seguir:

3 - RECEITA PREVISTA

– ADMINISTRAÇÃO DIRETA	16.098.181.000,00	
– AUTARQUIAS E FUNDAÇÕES	3.329.128.000,00	
– FUNDOS ESPECIAIS	<u>1.591.825.000,00</u>	21.019.134.000,00

4 - DESPESA FIXADA

– PODER LEGISLATIVO		688.169.000,00
– PODER JUDICIÁRIO		1.198.0080.000,00
– MINISTÉRIO PÚBLICO		439.781.000,00
– PODER EXECUTIVO		<u>18.693.176.000,00</u>
– TOTAL		21.019.134.000,00

II - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

1 – RECEITA

1.1 - COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A REALIZADA POR CATEGORIAS ECONÔMICAS, FONTES, RUBRICAS DO TESOUREO ESTADUAL E SUAS DEDUÇÕES.

ESPECIFICAÇÃO	RECEITA PREVISTA	RECEITA REALIZADA		DIFERENÇA (+) ou (-)
	R\$	R\$	%	R\$
ADMINISTRAÇÃO DIRETA				
RECEITAS CORRENTES				
Receita Tributária				
- ICMS	10.928.137.000,00	11.481.235.104,76	59,92	553.098.104,76
- Outras	1.449.972.000,00	1.859.017.531,75	9,70	409.045.531,75
SOMA PARCIAL	12.378.109.000,00	13.340.252.636,51	69,63	962.143.636,51
Receita Patrimonial	31.981.000,00	134.469.507,04	0,70	102.488.507,04
Receita de Serviços	64.000,00	80.336,02	0,00	16.336,02
Transferências Correntes	4.948.117.000,00	3.902.515.690,58	20,37	-1.045.601.309,42
Outras Receitas Correntes	853.798.000,00	353.294.324,14	1,84	-500.503.675,86
SOMA	18.212.069.000,00	17.730.612.494,29	92,54	-481.456.505,71
RECEITAS DE CAPITAL				
Operações de Crédito	2.094.527.000,00	1.344.450.200,66	7,02	-750.076.799,34
Alienação de Bens	338.541.000,00	67.732,60	0,00	-338.473.267,40
Transferências de Capital	1.051.883.000,00	83.880.030,94	0,44	-968.002.969,06
Outras Receitas de Capital	25.000,00	1.074.160,87	0,01	1.049.160,87
SOMA	3.484.976.000,00	1.429.472.125,07	7,46	-2.055.503.874,93
SOMA DA RECEITA BRUTA	21.697.045.000,00	19.160.084.619,36	100,00	-2.536.960.380,64
DEDUÇÕES DA RECEITA				
Receita Tributária	-5.171.270.000,00	-5.205.120.882,66	-27,17	-33.850.882,66
Transferências Correntes	-427.594.000,00	-415.457.130,92	-2,17	12.136.869,08
Outras Receitas Correntes	0,00	-6.608.577,38	-0,03	-6.608.577,38
SOMA	-5.598.864.000,00	-5.627.186.590,96	-29,37	-28.322.590,96
TOTAL	16.098.181.000,00	13.532.898.028,40	70,63	-2.565.282.971,60

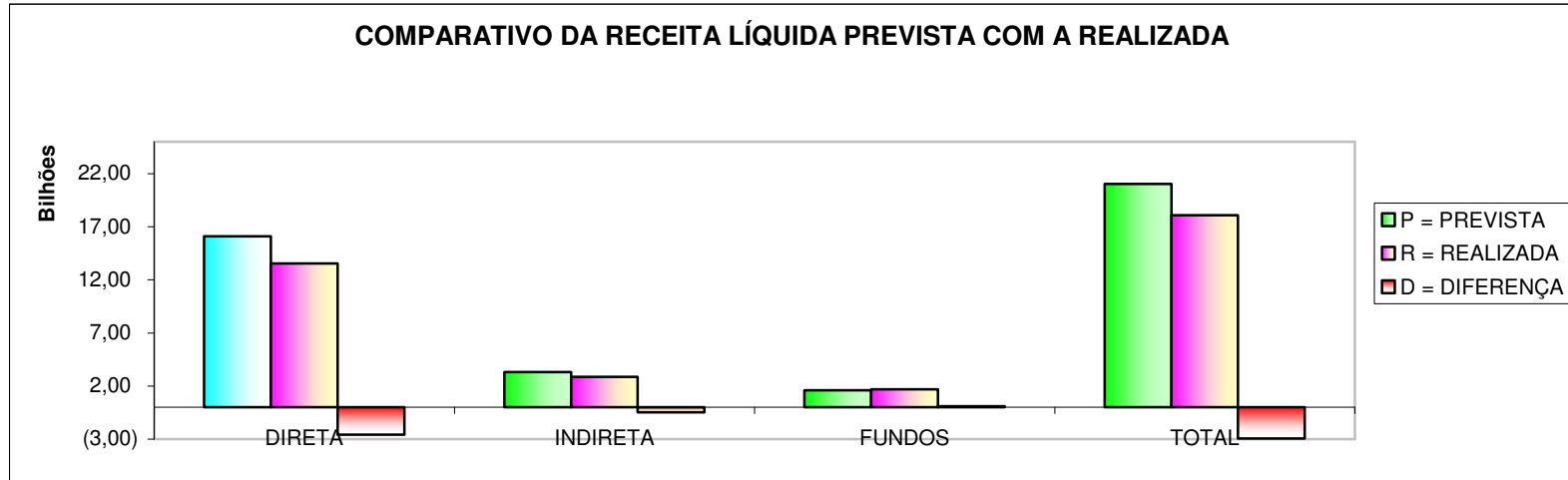
1.2 - COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A REALIZADA POR CATEGORIAS ECONÔMICAS, FONTES, RUBRICAS DAS AUTARQUIAS E FUNDAÇÕES E SUAS DEDUÇÕES.

ESPECIFICAÇÃO	RECEITA PREVISTA	RECEITA REALIZADA		DIFERENÇA (+) ou (-)
	R\$	R\$	%	R\$
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA				
RECEITAS CORRENTES				
Receita Tributária	571.800.000,00	813.102.269,08	23,87	241.302.269,08
Receita de Contribuição	1.298.713.000,00	1.396.939.208,77	41,01	98.226.208,77
Receita Patrimonial	13.106.000,00	38.779.872,73	1,14	25.673.872,73
Receita Agropecuária	1.435.000,00	483.119,86	0,01	-951.880,14
Receita de Serviços	115.604.000,00	134.208.867,46	3,94	18.604.867,46
Transferências Correntes	112.539.000,00	19.966.996,73	0,59	-92.572.003,27
Outras Receitas Correntes	378.920.000,00	130.521.432,43	3,83	-248.398.567,57
SOMA	2.492.117.000,00	2.534.001.767,06	74,39	41.884.767,06
RECEITAS DE CAPITAL				
Operações de Crédito	44.000,00	0,00	0,00	-44.000,00
Alienação de Bens	134.000,00	0,00	0,00	-134.000,00
Transferências de Capital	133.425.000,00	5.077.270,87	0,15	-128.347.729,13
Outras Receitas de Capital	22.000,00	180.000,00	0,01	158.000,00
SOMA	133.625.000,00	5.257.270,87	0,15	-128.367.729,13
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS				
Receitas Correntes	822.997.000,00	866.908.446,07	25,45	43.911.446,07
Receitas de Capital	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
SOMA	822.998.000,00	866.908.446,07	25,45	43.910.446,07
SOMA DA RECEITA BRUTA	3.448.740.000,00	3.406.167.484,00	100,00	-42.572.516,00
DEDUÇÕES DA RECEITA				
Receita Tributária	-113.396.000,00	-483.428.526,56	-14,19	-370.032.526,56
Receita de Contribuição	0,00	-7.289.821,05	-0,21	-7.289.821,05
Receita Patrimonial	0,00	-3.861,89	0,00	-3.861,89
Receita de Serviços	-56.000,00	-24.795.813,22	-0,73	-24.739.813,22
Transferências Correntes	0,00	-95.634,66	0,00	-95.634,66
Outras Receitas Correntes	-6.160.000,00	-28.547.892,56	-0,84	-22.387.892,56
SOMA	-119.612.000,00	-544.161.549,94	-15,98	-424.549.549,94
TOTAL DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	3.329.128.000,00	2.862.005.934,06	84,02	-467.122.065,94

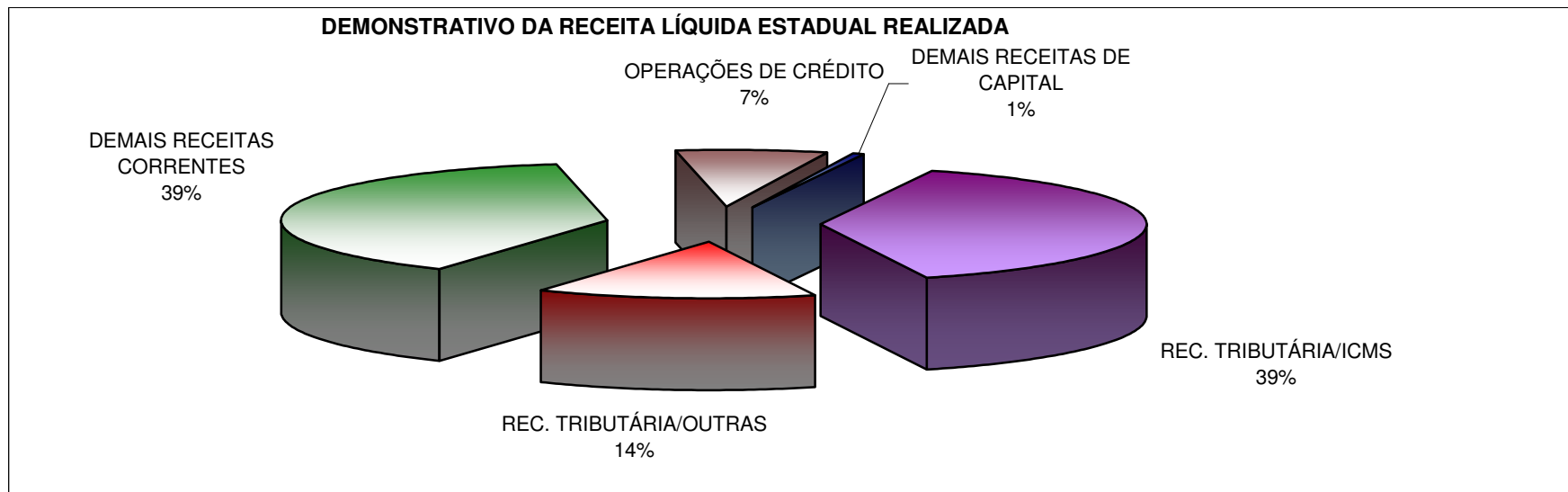
1.3 - COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A REALIZADA POR CATEGORIAS ECONÔMICAS, FONTES, RUBRICAS DOS FUNDOS ESPECIAIS E SUAS DEDUÇÕES.

ESPECIFICAÇÃO	RECEITA PREVISTA	RECEITA REALIZADA		DIFERENÇA (+) ou (-)
	R\$	R\$	%	R\$
FUNDOS ESPECIAIS				
RECEITAS CORRENTES				
Receita Tributária	780.840.000,00	1.448.021.203,05	71,35	667.181.203,05
Receita de Contribuição	443.000,00	0,00	0,00	-443.000,00
Receita Patrimonial	181.647.000,00	103.617.036,41	5,11	-78.029.963,59
Receita Agropecuária	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00
Receita de Serviços	60.170.000,00	106.112.645,63	5,23	45.942.645,63
Transferências Correntes	138.884.000,00	77.801.361,12	3,83	-61.082.638,88
Outras Receitas Correntes	396.858.000,00	283.208.825,22	13,96	-113.649.174,78
SOMA	1.558.862.000,00	2.018.761.071,43	99,48	459.899.071,43
RECEITAS DE CAPITAL				
Alienação de Bens	20.862.000,00	0,00	0,00	-20.862.000,00
Amortização de Empréstimos	5.456.000,00	7.178.507,15	0,35	1.722.507,15
Transferências de Capital	109.644.000,00	3.436.815,55	0,17	-106.207.184,45
Outras Receitas de Capital	6.000,00	1.372,29	0,00	-4.627,71
SOMA	135.968.000,00	10.616.694,99	0,52	-125.351.305,01
SOMA DA RECEITA BRUTA	1.694.830.000,00	2.029.377.766,42	100,00	334.547.766,42
DEDUÇÕES DA RECEITA				
Receita Tributária	-103.005.000,00	-329.029.169,63	-16,21	-226.024.169,63
Receita Patrimonial	0,00	-40.836,97	0,00	-40.836,97
Receita de Serviços	0,00	-8.180.989,28	-0,40	-8.180.989,28
Outras Receitas Correntes	0,00	-7.065.217,55	-0,35	-7.065.217,55
Amortização de Empréstimos	0,00	-89.499,17	0,00	-89.499,17
SOMA	-103.005.000,00	-344.405.712,60	-16,97	-241.400.712,60
TOTAL DOS FUNDOS ESPECIAIS	1.591.825.000,00	1.684.972.053,82	83,03	93.147.053,82
TOTAL DO ESTADO	21.019.134.000,00	18.079.876.016,28	73,51	-2.939.257.983,72

COMPARATIVO DA RECEITA LÍQUIDA PREVISTA COM A REALIZADA



ADMINISTRAÇÃO	DIRETA	INDIRETA	FUNDOS	TOTAL
P = PREVISTA	16.098.181.000,00	3.329.128.000,00	1.591.825.000,00	21.019.134.000,00
R = REALIZADA	13.532.898.028,40	2.862.005.934,06	1.684.972.053,82	18.079.876.016,28
D = DIFERENÇA	(2.565.282.971,60)	(467.122.065,94)	93.147.053,82	(2.939.257.983,72)



RECEITAS CORRENTES			RECEITAS DE CAPITAL	
REC. TRIBUTÁRIA/ICMS	REC. TRIBUTÁRIA/OUTRAS	DEMAIS RECEITAS CORRENTES	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	DEMAIS RECEITAS DE CAPITAL
7.101.136.680,28	2.482.660.849,51	7.050.821.894,73	1.344.360.701,49	100.895.890,27

1.4 – EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NO QUINQUÊNIO, 2009/2013, COM DESTAQUE DAS RECEITAS TOTAL TRIBUTÁRIA E DO ICMS

ESPECIFICAÇÃO	RECEITA TOTAL		RECEITA TRIBUTÁRIA		I.C M S	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%
ADMINISTRAÇÃO DIRETA						
Exercício de 2009	8.950.506.634,34	0,45	6.204.685.861,77	- 11,07	5.360.227.694,03	29,59
Exercício de 2010	10.726.514.447,08	19,84	7.408.339.672,54	19,45	6.409.422.515,72	19,57
Exercício de 2011	12.006.426.038,44	11,93	10.123.444.524,05	36,64	8.846.721.541,00	38,02
Exercício de 2012	13.067.062.051,66	8,79	11.847.597.107,54	17,03	10.316.185.243,24	16,61
Exercício de 2013	13.532.898.028,40	3,45	13.340.252.636,51	11,19	11.481.235.104,76	10,15
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA						
Exercício de 2009	1.407.578.784,59	18,31	393.990.850,70	12,03		
Exercício de 2010	1.893.141.094,24	34,49	446.202.343,50	13,25		
Exercício de 2011	2.487.690.683,16	31,40	521.908.226,10	16,95		
Exercício de 2012	2.726.311.728,75	9,71	566.589.539,54	8,56		
Exercício de 2013	2.862.005.934,06	4,75	813.102.269,08	30,32		
FUNDOS ESPECIAIS						
Exercício de 2009	1.176.866.932,34	4,57	492.646.606,52	32,28		
Exercício de 2010	1.279.659.364,27	8,73	522.106.535,25	5,97		
Exercício de 2011	1.032.601.007,25	- 19,31	674.832.642,96	29,25	265.531.337,51	
Exercício de 2012	1.303.237.661,69	26,21	946.519.370,54	40,26	312.052.769,41	17,52
Exercício de 2013	1.684.972.053,82	22,66	1.448.021.203,05	57,30	346.780.074,90	10,02

2 – DESPESA

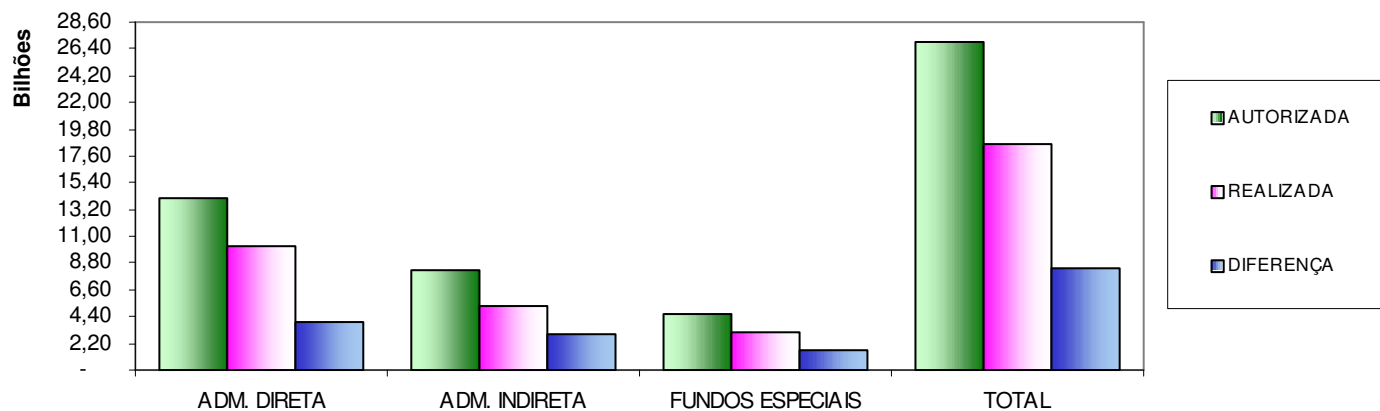
2.1- DESPESA AUTORIZADA

ESPECIFICAÇÃO	ORÇAMENTO E ALTERAÇÕES			CRÉDITOS ESPECIAIS	TOTAL
	INICIAL	REDUÇÕES	SUPLEMENTAÇÕES		
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	11.512.089.000,00	1.985.008.372,79	4.498.913.649,14	169.125.649,70	14.195.119.926,05
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	6.064.885.000,00	1.492.974.577,46	3.557.989.841,41	70.732.000,00	8.200.632.263,95
FUNDOS ESPECIAIS	3.442.160.000,00	459.265.553,97	1.569.822.291,77	58.706.703,20	4.611.423.441,00
TOTAL	21.019.134.000,00	3.937.248.504,22	9.626.725.782,32	298.564.352,90	27.007.175.631,00

2.2- COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS

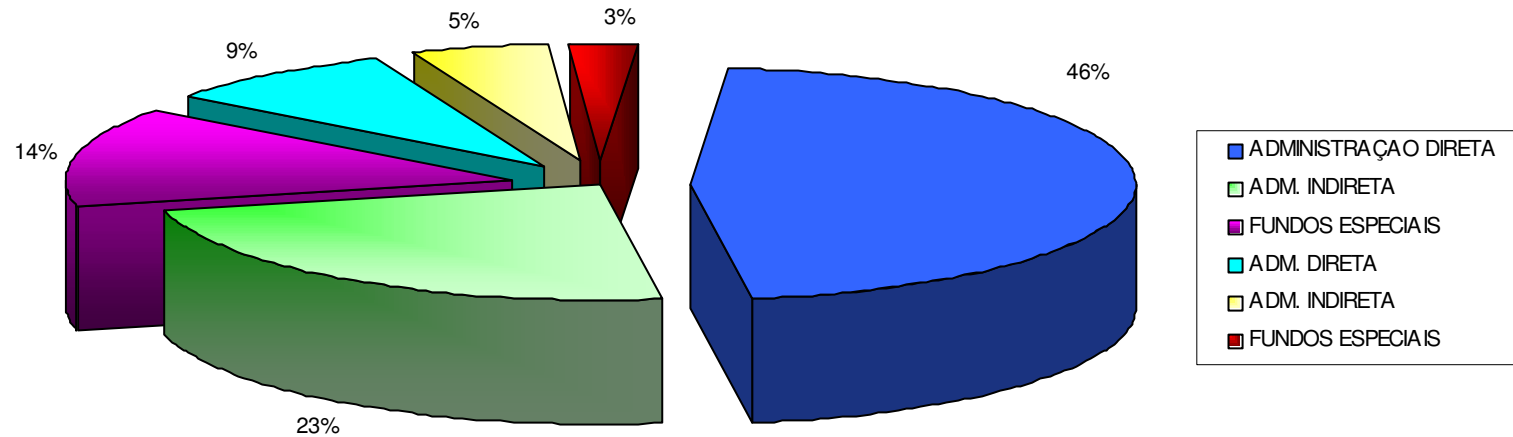
ESPECIFICAÇÃO	DESPESA AUTORIZADA	DESPESA REALIZADA						DIFERENÇA	
		DESPESAS CORRENTES	%	DESPESAS DE CAPITAL	%	TOTAL	%	R\$	%
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	14.195.119.926,05	8.656.396.973,22	55,54	1.609.611.679,43	53,30	10.266.008.652,65	55,18	3.929.111.273,40	46,77
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	8.200.632.263,95	4.361.816.674,98	27,98	934.271.571,69	30,94	5.296.088.246,67	28,46	2.904.544.017,28	34,57
FUNDOS ESPECIAIS	4.611.423.441,00	2.568.066.524,39	16,48	476.084.659,46	15,76	3.044.151.183,85	16,36	1.567.272.257,15	18,66
TOTAL	27.007.175.631,00	15.586.280.172,59	100,00	3.019.967.910,58	100,00	18.606.248.083,17	100,00	8.400.927.547,83	100,00

COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA



	AUTORIZADA	REALIZADA	DIFERENÇA
ADM. DIRETA	14.195.119.926,05	10.266.008.652,65	3.929.111.273,40
ADM. INDIRETA	8.200.632.263,95	5.296.088.246,67	2.904.544.017,28
FUNDOS ESPECIAIS	4.611.423.441,00	3.044.151.183,85	1.567.272.257,15
TOTAL	27.007.175.631,00	18.606.248.083,17	8.400.927.547,83

DESPESA REALIZADA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS



DESPESAS CORRENTES	15.586.280.172,59
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	8.656.396.973,22
ADM. INDIRETA	4.361.816.674,98
FUNDOS ESPECIAIS	2.568.066.524,39
DESPESAS DE CAPITAL	3.019.967.910,58
ADM. DIRETA	1.609.611.679,43
ADM. INDIRETA	934.271.571,69
FUNDOS ESPECIAIS	476.084.659,46
TOTAL	18.606.248.083,17

2.3 - DESPESA REALIZADA POR FUNÇÕES

FUNÇÕES	ADMINISTRAÇÃO DIRETA		ADMINISTRAÇÃO INDIRETA		FUNDOS ESPECIAIS		ESTADO DE GOIÁS	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%	R\$	%
LEGISLATIVA	426.914.864,34	4,16			3.987.923,97	0,13	430.902.788,31	2,32
JUDICIÁRIA	578.727.705,54	5,64			338.604.732,79	11,12	917.332.438,33	4,93
ESSENCIAL À JUSTIÇA	311.867.645,82	3,04			2.755.539,07	0,09	314.623.184,89	1,69
ADMINISTRAÇÃO	1.770.992.751,38	17,25	528.254.390,19	9,97	105.489.508,10	3,47	2.404.736.649,67	12,92
SEGURANÇA PÚBLICA	1.503.111.719,78	14,64	206.753.410,82	3,90	81.739.176,06	2,69	1.791.604.306,66	9,63
ASSISTÊNCIA SOCIAL	60.694.096,08	0,59			109.856.529,26	3,61	170.550.625,34	0,92
PREVIDÊNCIA SOCIAL	561.596.127,37	5,47	1.583.891.323,38	29,91			2.145.487.450,75	11,53
SAUDE	3.252.485,73	0,03	837.306.880,93	15,81	1.650.670.943,39	54,22	2.491.230.310,05	13,39
TRABALHO	4.548.795,30	0,04			3.045.500,00	0,10	7.594.295,30	0,04
EDUCAÇÃO	2.298.801.162,08	22,39	766.446.822,52	14,47	176.534.863,54	5,80	3.241.782.848,14	17,42
CULTURA	2.872.036,42	0,03			11.089.403,40	0,36	13.961.439,82	0,08
DIREITOS DA CIDADANIA	22.665.390,34	0,22	1.483.558,94	0,03	3.650.216,25	0,12	27.799.165,53	0,15
URBANISMO	245.114,38						245.114,38	0,00
HABITAÇÃO					2.500.000,00	0,08	2.500.000,00	0,01
SANEAMENTO	1.417.770,30	0,01	495.403,76	0,01			1.913.174,06	0,01
GESTÃO AMBIENTAL	1.919.411,13	0,02	57.917,99		8.264.097,39	0,27	10.241.426,51	0,06
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	732,94		313.016.347,49	5,91	50.914.054,19	1,67	363.931.134,62	1,96
AGRICULTURA	12.301.638,12	0,12	100.775.239,43	1,90	4.708.939,65	0,15	117.785.817,20	0,63
INDÚSTRIA					100.521.896,75	3,30	100.521.896,75	0,54
COMÉRCIO E SERVIÇOS			56.452.444,49	1,07	29.633.222,64	0,97	86.085.667,13	0,46
COMUNICAÇÃO			1.934.401,42	0,04			1.934.401,42	0,01
ENERGIA	16.902.708,69	0,16	106.551,66				17.009.260,35	0,09
TRANSPORTE	21.064.751,99	0,21	873.427.855,39	16,49	358.492.887,40	11,78	1.252.985.494,78	6,73
DESPORTO E LAZER			24.685.440,04	0,47	1.691.750,00	0,06	26.377.190,04	0,14
ENCARGOS ESPECIAIS	2.666.111.744,92	25,97	1.000.258,22	0,02			2.667.112.003,14	14,33
TOTAL	10.266.008.652,65	100,00	5.296.088.246,67	100,00	3.044.151.183,85	100,00	18.606.248.083,17	100,00

2.4 - EVOLUÇÃO DA DESPESA REALIZADA NO QUINQUÊNIO 2008/2012

ESPECIFICAÇÃO	ADMINISTRAÇÃO DIRETA		ADMINISTRAÇÃO INDIRETA		FUNDOS ESPECIAIS		TOTAL	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%	R\$	%
Exercício de 2009	7.369.290.126,75		1.674.119.674,52		2.762.146.938,16		11.805.556.739,46	
Exercício de 2010	9.168.967.802,33	24,42	2.848.306.591,08	70,00	2.548.441.206,91	- 7,74	14.566.715.600,32	23,39
Exercício de 2011	9.128.589.933,06	- 0,45	3.653.359.832,57	28,26	1.921.960.630,90	- 24,59	14.703.479.396,53	- 0,93
Exercício de 2012	10.435.185.218,62	14,31	4.565.811.326,48	24,98	2.440.754.481,03	26,99	17.441.751.026,13	18,62
Exercício de 2013	10.266.008.652,65	-1,62	5.296.088.246,67	15,99	3.044.151.183,85	24,72	18.606.248.083,17	6,68

2.5 - RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

2.5.1 - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

a) – Receita Realizada	13.532.898.028,40	
b) – Cotas Recebidas	13.130.574.120,15	
c) – Despesa Realizada	10.266.008.652,65	
d) – Cotas Repassadas	<u>16.672.606.667,30</u>	(275.142.571,40)

2.5.2 - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

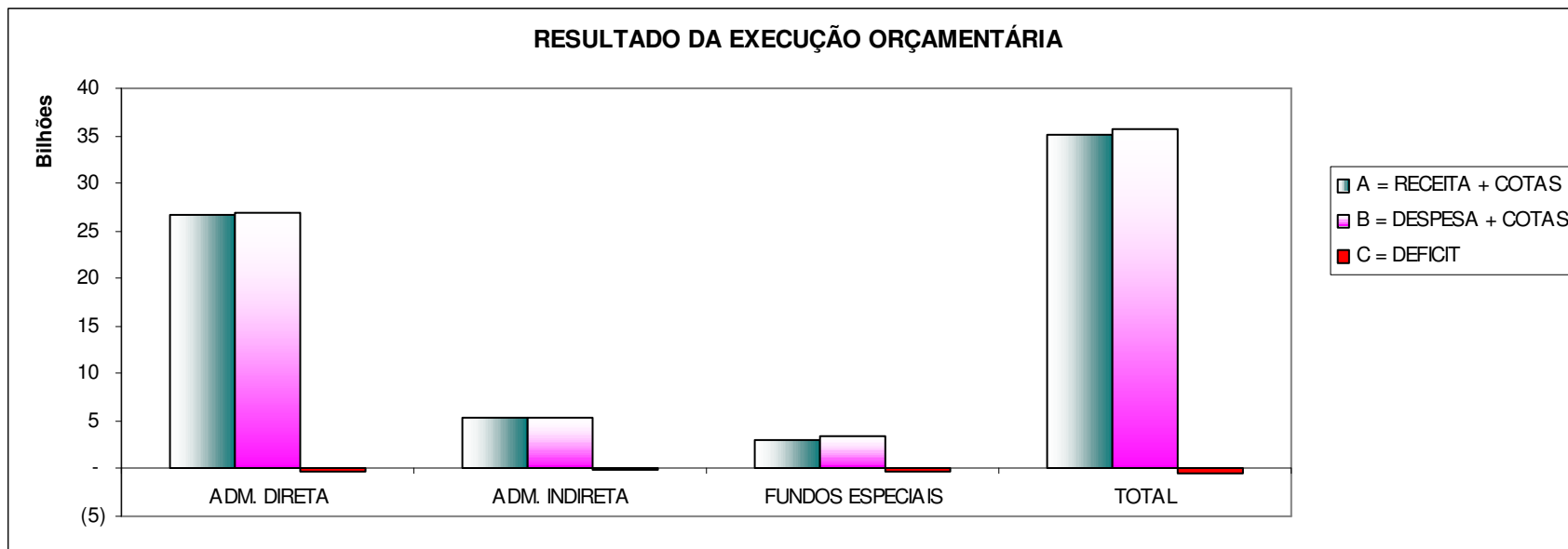
a) – Receita Realizada	2.862.005.934,06	
b) – Cotas Recebidas	2.541.950.148,99	
c) – Despesa Realizada	5.296.088.246,67	
c) – Cotas Repassadas	<u>140.505.522,29</u>	(32.637.685,91)

2.5.3 – FUNDOS ESPECIAIS

a) – Receita Realizada	1.684.972.053,82	
b) – Cotas Recebidas	1.415.716.835,23	
c) – Despesa Realizada	3.044.151.183,85	
d) – Cotas Repassadas	<u>275.129.514,78</u>	(218.591.809,58)

2.5.4 – DEFICIT ORÇAMENTÁRIO (2.5.1 + 2.5.2 + 2.5.3)

(526.372.066,89)



	ADM. DIRETA	ADM. INDIRETA	FUNDOS ESPECIAIS	TOTAL
A = RECEITA + COTAS	26.663.472.148,55	5.403.956.083,05	3.100.688.889,05	35.168.117.120,65
B = DESPESA + COTAS	26.938.614.719,95	5.436.593.768,96	3.319.280.698,63	35.694.489.187,54
C = DEFICIT	(275.142.571,40)	(32.637.685,91)	(218.591.809,58)	(526.372.066,89)

III - MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DO ESTADO

1 - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

1.1 - SALDOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR

a) -- Disponibilidades	223.614.918,37	
b) -- Aplicações Financeiras	683.577.139,12	
c) -- Vinculado em c/c Bancária	<u>69.141.528,08</u>	976.333.585,57

1.2 - INGRESSOS NO EXERCÍCIO

d) -- Receita Orçamentária	13.532.898.028,40	
e) -- Cotas Recebidas	13.130.574.120,15	
f) -- De Natureza Extra-Orçamentária	<u>7.542.425.234,75</u>	34.205.897.383,30

1.3 - DESEMBOLSOS NO EXERCÍCIO

g) -- Despesa Orçamentária	10.266.008.652,65	
h) -- Cotas Concedidas	16.672.606.067,30	
i) -- De Natureza Extra-Orçamentária	<u>7.354.581.987,82</u>	34.293.196.707,77

1.4 - SALDOS PARA O PRÓXIMO EXERCÍCIO

j) -- Disponibilidades	114.052.049,66	
k) -- Aplicações Financeiras	756.432.116,90	
l) -- Vinculado em c/c Bancária	<u>18.550.094,54</u>	889.034.261,10

2 - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

2.1 - SALDOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR

a) -- Disponibilidades	304.678.205,37	
b) -- Aplicações Financeiras	282.094.284,66	
c) -- Vinculado em C/C Bancária	<u>116.838.177,92</u>	703.610.667,95

2.2 - INGRESSOS NO EXERCÍCIO

d) -- Receita Orçamentária	2.862.005.934,06	
e) -- Cotas Recebidas	2.541.950.148,99	
f) -- De Natureza Extra-Orçamentária	<u>2.818.510.403,06</u>	8.222.466.486,11

2.3 - DESEMBOLSOS NO EXERCÍCIO

g) -- Despesa Orçamentária	5.296.088.246,67	
h) -- Cotas Repassadas	140.505.522,29	
i) -- De Natureza Extra-Orçamentária	<u>2.835.997.587,55</u>	8.272.591.356,51

2.4 - SALDOS PARA O PRÓXIMO EXERCÍCIO

j) -- Disponibilidades	175.990.787,51	
k) -- Aplicações Financeiras	385.300.681,67	
l) -- Vinculado em c/c Bancária	<u>92.194.328,37</u>	653.485.797,55

3 – FUNDOS ESPECIAIS

3.1 - SALDOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR

a) -- Disponibilidades	486.207.205,36	
b) -- Aplicações Financeiras	992.729.578,29	
c) -- Vinculado em C/C Bancária	<u>54.035.373,04</u>	1.532.972.156,69

3.2 - INGRESSOS NO EXERCÍCIO

d) -- Receita Orçamentária	1.684.972.053,82	
e) -- Cotas Recebidas	1.415.716.835,23	
f) -- De Natureza Extra-Orçamentária	<u>1.439.809.048,71</u>	4.540.497.937,76

3.3 - DESEMBOLSOS NO EXERCÍCIO

g) -- Despesa Orçamentária	3.044.151.183,85	
h) -- Cotas Concedidas	275.129.514,78	
i) -- De Natureza Extra-Orçamentária	<u>973.475.072,43</u>	4.292.755.771,06

3.4 - SALDOS PARA O PRÓXIMO EXERCÍCIO

j) -- Disponibilidades	582.213.693,34	
k) -- Aplicações Financeiras	1.105.982.088,82	
l) -- Vinculado em c/c Bancária	<u>92.518.541,23</u>	1.780.714.323,39

4 - RESUMO

4.1 - SALDOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR

a) -- Administração Direta	976.333.585,57	
b) -- Administração Indireta	703.610.667,95	
c) -- Fundos Especiais	<u>1.532.972.156,69</u>	3.212.916.410,21

4.2 - INGRESSOS NO EXERCÍCIO

e) -- Administração Direta	34.205.897.383,30	
f) -- Administração Indireta	8.222.466.486,11	
g) -- Fundos Especiais	<u>4.540.497.937,76</u>	46.968.861.807,17

4.3 - DESEMBOLSOS NO EXERCÍCIO

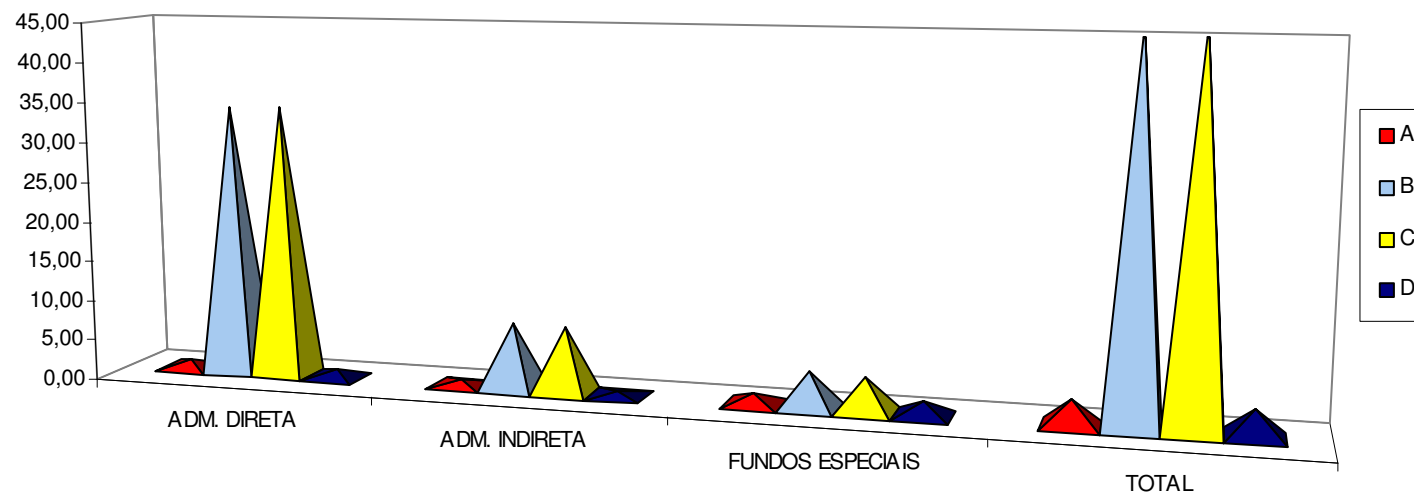
h) -- Administração Direta	34.293.196.707,77	
i) -- Administração Indireta	8.272.591.356,51	
j) -- Fundos Especiais	<u>4.292.755.771,06</u>	46.858.543.835,34

4.4 - SALDOS PARA O PRÓXIMO EXERCÍCIO

k) -- Administração Direta	889.034.261,10	
l) -- Administração Indireta	653.485.797,55	
m) -- Fundos Especiais	<u>1.780.714.323,39</u>	3.323.234.382,04

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DO ESTADO

Bilhões



		ADM. DIRETA	ADM. INDIRETA	FUNDOS ESPECIAIS	TOTAL
A	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	976.333.585,57	703.610.667,95	1.532.972.156,69	3.212.916.410,21
B	INGRESSOS NO EXERCÍCIO	34.205.897.383,30	8.222.466.486,11	4.540.497.937,76	46.968.861.807,17
C	DESEMBOLSOS NO EXERCÍCIO	34.293.196.707,77	8.272.591.356,51	4.292.755.771,06	46.858.543.835,34
D	SALDO P/EXERCÍCIO SEGUINTE	889.034.261,10	653.485.797,55	1.780.714.323,39	3.323.234.382,04

IV - RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO

1 - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

1.1 - RESULTADO FINANCEIRO

a) -- Deficit Orçamentário			
-- Receita e Cotas Recebidas	26.663.472.148,55		
-- Despesa e Cotas Concedidas	<u>(-) 26.938.614.719,95</u>	(-).275.142.571,40	
b) -- Receita de Convênios		2.923,00	
c) -- Despesas de Convênios		(-) 448.700,43	
d) -- Encampação de Créditos Realizáveis		45.480.929,03	
e) -- Cancelamento de Recebimento a Classificar		3.860.783,41	
f) -- Encampação de Recebimentos a Classificar		(-) 214.330,88	
g) -- Encampação de Desembolsos a Apropriar		414.284,18	
h) -- Cancelamento de Créditos Realizáveis		(-) 71.621.551,18	
i) -- Cancelamento de Desembolsos a Apropriar		(-) 171.551,36	
j) -- Encampação da Dívida Flutuante		(-) 35.597.489,59	
k) -- Cancelamento da Dívida Flutuante		<u>403.286.145,73</u>	69.848.870,51

1.2 - RESULTADO DO PATRIMÔNIO PERMANENTE

a) - Mutações da Execução Orçamentária			
- Aquisições e/ou Construções de Bens	108.739.801,18		
- Constituições de Valores	194.833.386,87		
- Amortização da Dívida Fundada	1.105.178.890,55		
- Quitação da Dívida Reconhecida	<u>70.146.845,52</u>	1.478.898.924,12	
b) - Superveniências Ativas			
- Incorporação de Bens	43.570.486,42		
- Reavaliação de Bens	181.389.595,53		
- Apropriação e/ou Atualização de Valores	<u>256.997.641,37</u>	481.957.723,32	

c) - Superveniências Passivas			
- Contratação da Dívida Fundada	(-) 1.344.450.200,66		
- Atualização Monetária ou Cambial Dívida Fundada	(-) 489.596.461,00		
- Inscrição de Dívidas Reconhecidas	(-) 913.729.874,86		
- Encampação da Dívida Fundada	<u>(-) 110.685.573,90</u>	(-) 2.858.462.110,42	
d) - Insubstituições Ativas			
- Desincorporação de Bens	(-) 6.504.266,51		
- Baixa de Valores	<u>(-) 66.355.565,46</u>	(-) 72.859.831,97	
d) - Insubstituições Passivas			
- Cancelamento da Dívida Fundada	301.949.470,01		
- Cancelamento da Dívida Reconhecida	<u>24.318.718,81</u>	326.268.188,82	(644.197.106,13)

1.3 - RESULTADO DO PATRIMÔNIO TRANSITÓRIO

a) - Mutações da Execução Orçamentária			
- Inscrição de Bens a Receber	144.161.730,03		
- Inscrição de Valores a Apropriar	106.857.875,85		
- Recebimento de Créditos	<u>(-) 244.403.915,66</u>	(-) 6.615.690,22	
b) - Superveniências Ativas			
- Inscrição de Créditos	2.773.291.287,95		
- Encampação de Bens a Receber	12.542.382,01		
- Encampação de Valores a Receber	143.612,29		
- Atualização Monetária de Créditos	<u>742.725.283,59</u>	3.528.702,565,84	
c) - Insubstituições Ativas			
- Baixa de Bens a Receber	(-) 230.601.595,46		
- Baixa de Valores a Incorporar	(-) 129.776.519,94		
- Cancelamento de Créditos	<u>(-) 427.429.495,88</u>	<u>(-) 787.807.611,26</u>	2.747.510.644,78

1.4 - SUPERAVIT VERIFICADO NO EXERCÍCIO (1.1 + 1.2 + 1.3)

2.173.162.409,16

2 - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

2.1 - RESULTADO FINANCEIRO

a) - Déficit Orçamentário			
- Receita e Cotas Recebidas	5.403.956.083,05		
- Despesa e Cotas Concedidas	<u>(-) 5.436.593.768,96</u>	(-) 32.637.685,91	
b) - Receita de Convênios		6.785.134,29	
c) - Cancelamento da Dívida Flutuante		267.051.982,34	
d) - Encampação da Dívida Flutuante		(-) 1.953.505,04	
e) - Encampação de Desembolsos a Apropriar		923.542,23	
f) - Encampação de Créditos Realizáveis		112.991.377,58	
g) - Cancelamento Créditos Realizáveis		(-) 159.768.920,19	
h) - Cancelamento de Desembolsos a Apropriar		(-) 171.551,33	
i) - Encampação de Recebimento a Classificar		(-) 71.182,05	
j) - Cancelamento de Recebimento a Classificar		<u>193.587,91</u>	193.342.779,83

2.2 - RESULTADO DO PATRIMÔNIO PERMANENTE

a) - Mutações da Execução Orçamentária			
- Aquisições de Bens	774.849.896,87		
- Quitação de Dívidas Reconhecidas	5.446.111,33		
- Alienação de Valores	(-) 180.000,00		
- Constituição de Valores	<u>26.224.462,81</u>	806.340.471,01	
b) - Superveniências Ativas			
- Incorporação de Bens	68.109.235,40		
- Reavaliação de Bens	247.623.221,02		
- Apropriação e/ou Atualização de Valores	<u>5.386.902,54</u>	321.119.358,96	
c) - Superveniências Passivas			
- Inscrição de Dívidas Reconhecidas		(-) 88.585.186,59	

d) - Insubstituições Ativas			
- Desincorporação de Bens	(-) 12.609.216,74		
- Baixa de Valores	<u>(-) 31.913.733,13</u>	(-) 44.522.949,87	
e) - Insubstituições Passivas			
- Cancelamento de Dívidas Reconhecidas		<u>533.353,88</u>	994.885.047,39

2.3 - RESULTADO DO PATRIMÔNIO TRANSITÓRIO

a) - Mutações da Execução Orçamentária			
- Inscrição de Bens a Receber	884.133.461,83		
- Inscrição de Valores a Apropriar	<u>28.903.703,70</u>	913.037.165,53	
b) – Superveniências Ativas			
- Encampação de Bens a Receber	660.483,70		
- Encampação de Valores a Apropriar	<u>24.890,43</u>	685.483,70	
c) - Insubstituições Ativas			
- Baixa de Bens a Receber	(-) 969.138.921,95		
- Baixa de Valores a Apropriar	<u>(-) 39.556.080,30</u>	<u>(-) 1.008.695.002,25</u>	(94.972.353,02)

2.4 - SUPERAVIT VERIFICADO NO EXERCÍCIO (2.1 + 2.2 + 2.3)

1.093.255,474,20

3 – FUNDOS ESPECIAIS

3.1 - RESULTADO FINANCEIRO

a) - Deficit Orçamentário			
- Receita e Cotas Recebidas	3.100.688.889,05		
- Despesa e Cotas Concedidas	<u>(-) 3.319.280.698,63</u>	(-) 218.591.809,58	
b) - Encampação de Créditos Realizáveis		111.570.076,15	
c) - Cancelamento da Dívida Flutuante		222.148.364,38	
d) - Cancelamento de Créditos Realizáveis		<u>(-) 927.590,56</u>	114.199.040,39

3.2 - RESULTADO DO PATRIMÔNIO PERMANENTE

a) - Mutações da Execução Orçamentária			
- Aquisições de Bens	217.985.176,31		
- Constituições de Valores	96.354.045,20		
- Alienação de Valores	<u>(-) 900.000,00</u>	313.439.221,51	
b) - Superveniências Ativas			
- Incorporação de Bens	39.423.172,61		
- Reavaliação de Bens	107.572.466,51		
- Apropriação e/ou Atualização de Valores	12.576.937,57		
- Inscrição de Créditos Permanentes	<u>18.430.901,85</u>	178.003.478,54	
c) - Insubsistências Ativas			
- Desincorporação de Bens	(-) 2.137.163,17		
- Baixa de Valores	<u>(-) 126.567.903,61</u>	(-) 128.705.066,78	362.737.633,27

3.3 - RESULTADO DO PATRIMÔNIO TRANSITÓRIO

a) - Mutações da Execução Orçamentária			
- Inscrição de Bens a Receber	426.784.498,90		
- Inscrição de Valores a Apropriar	<u>111.424.213,20</u>	538.208.712,10	

b) - Superveniências Ativas			
- Encampação de Bens a Receber	152,32		
- Encampação de Valores a Apropriar	<u>16.427,80</u>	16.580,12	
c) - Insubstituições Ativas			
- Baixas de Bens a Receber	(-) 271.487.508,45		
- Baixas de Valores a Apropriar	<u>(-) 137.125.557,76</u>	(-) 408.613.066,21	129.612.226,01
3.4 - SUPERAVIT VERIFICADO NO EXERCÍCIO (3.1 + 3.2 + 3.3)			606.548.899,67

4 – RESUMO

4.1 - RESULTADO FINANCEIRO

a) - Superavit da Administração Direta		69.848.870,51	
b) - Superavit da Administração Indireta		193.342.779,83	
c) - Superavit dos Fundos Especiais		<u>114.199.040,39</u>	377.390.690,73

4.2- RESULTADO DO PATRIMÔNIO PERMANENTE

a) - Deficit da Administração Direta	(-) 644.197.106,13		
b) - Superavit da Administração Indireta	994.885.047,39		
c) - Superavit dos Fundos Especiais	<u>362.737.633,27</u>		713.425.574,53

4.3 - RESULTADO DO PATRIMÔNIO TRANSITÓRIO

a) - Superavit da Administração Direta	2.747.510.644,78		
b) - Deficit da Administração Indireta	(-) 94.972.353,02		
c) - Superavit dos Fundos Especiais	<u>129.612.226,01</u>		2.782.150.517,77

4.4 - TOTAL (4.1 + 4.2 + 4.3)			3.872.966.783,03
--------------------------------------	--	--	-------------------------

V - SITUAÇÃO PATRIMONIAL

1 - ADMINISTRAÇÃO DIRETA

1.1 - SALDO FINANCEIRO

a) - Posição em 31.12.12	(-) 541.002.195,39
b) - Superavit do Exercício	<u>69.848.870,51</u>
c) - Posição em 31.12.13 (a + b)	(-) 471.153.324,88

1.2 - PATRIMÔNIO PERMANENTE

a) - Posição em 31.12.12	(-) 7.889.950.783,35
b) - Deficit do Exercício	<u>(-) 644.197.106,13</u>
c) - Posição em 31.12.13 (a + b)	(-) 8.534.147.889,48

1.3 - PATRIMÔNIO TRANSITÓRIO

a) - Posição em 31.12.12	26.578.992.338,37
b) - Superavit do Exercício	<u>2.747.510.644,78</u>
c) - Posição em 31.12.13 (a + b)	29.326.502.983,15

1.4 - ATIVO REAL LIQUIDO (1.1 + 1.2 + 1.3) 20.321.201.768,79

2 - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

2.1 - SALDO FINANCEIRO

a) - Posição em 31.12.12	81.562.218,90
b) - Superavit do Exercício	<u>193.342.779,83</u>
c) - Posição em 31.12.13 (a + b)	274.904.998,73

2.2 - PATRIMÔNIO PERMANENTE

a) - Posição em 31.12.12	4.242.973.217,98
b) - Superavit do Exercício	<u>994.885.047,39</u>
c) - Posição em 31.12.13 (a + b)	5.237.858.265,37

2.3 - PATRIMÔNIO TRANSITÓRIO

a) - Posição em 31.12.12	255.614.892,20
b) - Deficit do Exercício	<u>(-) 94.972.353,02</u>
c) - Posição em 31.12.13 (a + b)	160.642.539,18

2.4 - ATIVO REAL LÍQUIDO (2.1 + 2.2 + 2.3)	5.673.405.803,28
---	-------------------------

3 – FUNDOS ESPECIAIS

3.1 - SALDO FINANCEIRO

a) - Posição em 31.12.12	531.128.985,05
b) - Superavit do Exercício	<u>114.199.040,39</u>
c) - Posição em 31.12.13 (a + b)	645.328.025,44

3.2 - PATRIMÔNIO PERMANENTE

a) - Posição em 31.12.12	1.949.599.893,82
b) - Superavit do Exercício	<u>362.737.633,27</u>
c) - Posição em 31.12.13 (a + b)	2.312.337.527,09

3.3 - PATRIMÔNIO TRANSITÓRIO

a) - Posição em 31.12.12	182.415.017,43
b) - Superavit do Exercício	<u>129.612.226,01</u>
c) - Posição em 31.12.13 (a + b)	312.027.243,44

3.4 - ATIVO REAL LÍQUIDO (3.1 + 3.2 + 3.3)	3.269.692.795,97
---	-------------------------

4- RESUMO

4.1 - SALDO FINANCEIRO

a) - Administração Direta	(-) 471.153.324,88	
b) - Administração Indireta	274.904.998,73	
c) - Fundos Especiais	<u>645.328.025,44</u>	449.079.699,29

4.2 - PATRIMÔNIO PERMANENTE

a) - Administração Direta	(-) 8.534.147.889,48	
b) - Administração Indireta	5.237.858.265,37	
c) - Fundos Especiais	<u>2.312.337.527,09</u>	(-) 983.952.097,02

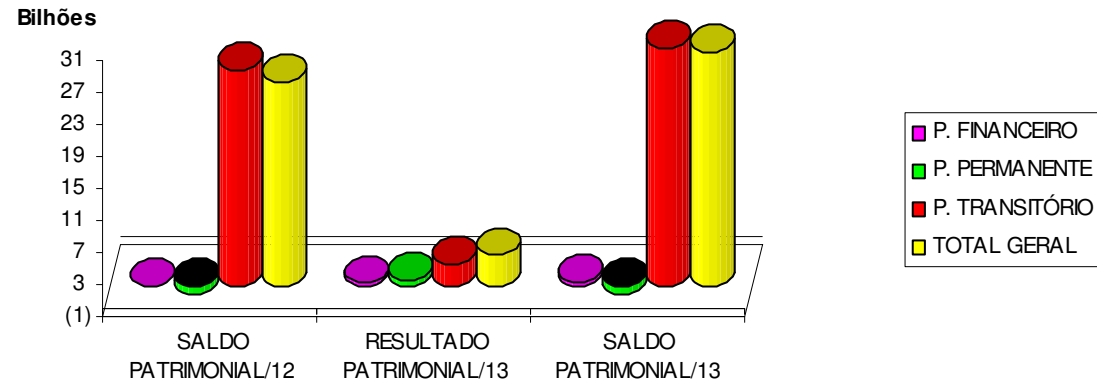
4.3 - PATRIMÔNIO TRANSITÓRIO

a) - Administração Direta	29.326.502.983,15	
b) - Administração Indireta	160.642.539,18	
c) - Fundos Especiais	<u>312.027.243,44</u>	29.799.172.765,77

4.4 - ATIVO REAL LÍQUIDO DO ESTADO (4.1 + 4.2 + 4.3)

29.264.300.368,04

SALDO PATRIMONIAL



	SALDO PATRIMONIAL/12	RESULTADO PATRIMONIAL/13	SALDO PATRIMONIAL/13
ADM. DIRETA			
P. FINANCEIRO	(541.002.195,39)	69.848.870,51	(471.153.324,88)
P. PERMANENTE	(7.889.950.783,35)	(644.197.106,13)	(8.534.147.889,48)
P. TRANSITÓRIO	26.578.992.338,37	2.747.510.644,78	29.326.502.983,15
T O T A L	18.148.039.359,63	2.173.162.409,16	20.321.201.768,79
ADM. INDIRETA			
P. FINANCEIRO	81.562.218,90	193.342.779,83	274.904.998,73
P. PERMANENTE	4.242.973.217,98	994.885.047,39	5.237.858.265,37
P. TRANSITÓRIO	255.614.892,20	(94.972.353,02)	160.642.539,18
T O T A L	4.580.150.329,08	1.093.255.474,20	5.673.405.803,28
FUNDOS ESPECIAIS			
P. FINANCEIRO	531.128.985,05	114.199.040,39	645.328.025,44
P. PERMANENTE	1.949.599.893,82	362.737.633,27	2.312.337.527,09
P. TRANSITÓRIO	182.415.017,43	129.612.226,01	312.027.243,44
T O T A L	2.663.143.896,30	606.548.899,67	3.269.692.795,97
CONSOLIDADO			
P. FINANCEIRO	71.689.008,56	377.390.690,73	449.079.699,29
P. PERMANENTE	(1.697.377.671,55)	713.425.574,53	(983.952.097,02)
P. TRANSITÓRIO	27.017.022.248,00	2.782.150.517,77	29.799.172.765,77
TOTAL GERAL	25.391.333.585,01	3.872.966.783,03	29.264.300.368,04

VI - ÍNDICES DE LIQUIDEZ DO ESTADO

$$1 - \text{Índice de Liquidez Imediata} = \frac{\text{Disponível + Apl. Financ. + Vinc. em c/c Bancária}}{\text{Dívida Flutuante}} = \frac{3.323.234.382,04}{3.068.673.025,98} = 1,08$$

A nível de Estado para cada R\$ 1,00 (um real) de compromissos da Dívida Flutuante existem em caixa e/ou depositados em bancos R\$ 1,08 (um real e oito centavos) destinados ao respectivo resgate.

$$2 - \text{Índice de Liquidez Corrente} = \frac{\text{Ativo Financeiro}}{\text{Dívida Flutuante}} = \frac{3.517.752.725,27}{3.068.673.025,98} = 1,14$$

Se o Estado receber todos os Créditos Realizáveis e adicioná-los aos valores em poder dos agentes arrecadadores, oficiais ou autorizados, mais os depositados em bancos, passará a contar com R\$ 1,14 (um real e quatorze centavos) para resgatar cada R\$ 1,00 (um real) da Dívida Flutuante.

$$3 - \text{Índice de Liquidez Geral} = \frac{\text{Ativo Real}}{\text{Passivo Real}} = \frac{49.998.198.953,93}{20.733.898.585,89} = 2,41$$


Este quociente indica que para cada R\$ 1,00 (um real) de compromissos o Estado dispõe de R\$ 2,41 (dois reais e quarenta e um centavos) para garantia e/ou resgate.

VII – CONSIDERAÇÕES FINAIS

Os órgãos 1451 – Fundo de Manutenção e Reparelhamento da Procuradoria Geral do Estado, 2904 – Polícia Civil, 3000 – Secretaria de Ciências, Tecnologia e Inovação, 3050 – Fundo Estadual de Ciências e Tecnologia, 3300 – Secretaria de Políticas para Mulheres e Promoção da Igualdade Racial, não informaram à Gerência de Contabilidade Conservadora a posição de Almojarifado, solicitado no Ofício Circular 001/2014.

Ao término deste trabalho registramos nossos agradecimentos aos servidores da Superintendência de Contabilidade Geral, e da Superintendência de Gestão de Tecnologia da Informação, responsáveis pelos sistemas de Contabilidade Pública - SCP- NET e Sistema de Programação e Execução Orçamentária e Financeira - SIOFI-NET, que contribuíram para a consolidação do presente balanço.

Goiânia, 31 de Março de 2.014.



LEVINO GONÇALVES DOS SANTOS
Gerente de Contabilidade Conservadora



FLÁVIO SANTANA
Gerente de Inovação Contábil



SUSEL DE OLIVEIRA PETINI
Superintendente de Contabilidade Geral



JOSÉ TAVEIRA ROCHA
Secretário de Estado da Fazenda